

# 貸借対照表

令和7年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	14,744,797	17,274,559	△ 2,529,762
未収金	22,108,894	27,969,494	△ 5,860,600
前払費用	16,170	13,860	2,310
<b>流動資産合計</b>	<b>36,869,861</b>	<b>45,257,913</b>	<b>△ 8,388,052</b>
<b>2 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
現金預金	2,035,451	2,044,042	△ 8,591
投資有価証券	247,964,549	247,955,958	8,591
<b>基本財産合計</b>	<b>250,000,000</b>	<b>250,000,000</b>	<b>0</b>
<b>(2) 特定資産</b>			
退職給付引当資産	14,809,958	12,507,235	2,302,723
船の科学館助成金引当資産	137,200	0	137,200
<b>特定資産合計</b>	<b>14,947,158</b>	<b>12,507,235</b>	<b>2,439,923</b>
<b>(3) その他固定資産</b>			
什器備品	2,806,761	806,704	2,000,057
ソフトウェア	317,599	465,650	△ 148,051
長期未収金	1,514,100	0	1,514,100
<b>その他固定資産合計</b>	<b>4,638,460</b>	<b>1,272,354</b>	<b>3,366,106</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>269,585,618</b>	<b>263,779,589</b>	<b>5,806,029</b>
<b>資産合計</b>	<b>306,455,479</b>	<b>309,037,502</b>	<b>△ 2,582,023</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	31,874,176	38,617,727	△ 6,743,551
預り金	318,171	692,963	△ 374,792
賞与引当金	2,138,802	2,039,151	99,651
<b>流動負債合計</b>	<b>34,331,149</b>	<b>41,349,841</b>	<b>△ 7,018,692</b>
<b>2 固定負債</b>			
長期未払金	1,514,100	1,335,300	178,800
退職給付引当金	14,809,958	12,507,235	2,302,723
<b>固定負債合計</b>	<b>16,324,058</b>	<b>13,842,535</b>	<b>2,481,523</b>
<b>負債合計</b>	<b>50,655,207</b>	<b>55,192,376</b>	<b>△ 4,537,169</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>			
寄付金	250,000,000	250,000,000	0
受取民間助成金	137,200	0	137,200
<b>指定正味財産合計</b>	<b>250,137,200</b>	<b>250,000,000</b>	<b>137,200</b>
(うち基本財産への充当額)	(250,000,000)	(250,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(137,200)	(0)	137,200
<b>2 一般正味財産</b>	<b>5,663,072</b>	<b>3,845,126</b>	<b>1,817,946</b>
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
<b>正味財産合計</b>	<b>255,800,272</b>	<b>253,845,126</b>	<b>1,955,146</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>306,455,479</b>	<b>309,037,502</b>	<b>△ 2,582,023</b>

# 正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	2,904,591	2,904,591	0
基本財産受取利息	2,904,591	2,904,591	0
② 特定資産運用益	243	212	31
特定資産受取利息	243	212	31
③ 事業収益	29,830,000	39,657,600	△ 9,827,600
受取地方公共団体委託金	10,100,000	12,994,600	△ 2,894,600
その他事業収益	19,730,000	26,663,000	△ 6,933,000
④ 受取補助金等	77,589,121	73,849,145	3,739,976
受取地方公共団体補助金	74,726,321	66,549,145	8,177,176
受取民間補助金	500,000	0	500,000
受取UNEP支援金	0	946,822	△ 946,822
受取UNEP支援金振替額	0	6,353,178	△ 6,353,178
受取民間助成金振替額	2,362,800	0	2,362,800
⑤ 為替差益	0	388,478	△ 388,478
為替差益	0	388,478	△ 388,478
⑥ 雑収益	1,000	4,937	△ 3,937
雑収益	1,000	4,937	△ 3,937
経常収益計	110,324,955	116,804,963	△ 6,480,008
(2) 経常費用			
① 事業費	101,719,190	109,215,127	△ 7,495,937
給料手当	28,550,575	29,801,858	△ 1,251,283
臨時雇賃金	1,649,116	1,658,738	△ 9,622
賞与引当金繰入額	2,056,316	1,959,430	96,886
退職給付費用	2,302,723	1,600,022	702,701
福利厚生費	9,781,122	10,176,585	△ 395,463
会議費	37,750	76,126	△ 38,376
旅費交通費	3,257,848	2,395,809	862,039
通信運搬費	291,084	250,580	40,504
減価償却費	359,725	673,906	△ 314,181
消耗品費	1,707,260	3,320,924	△ 1,613,664
修繕費	119,800	16,500	103,300
印刷製本費	1,104,415	1,109,802	△ 5,387
光熱水料費	552,151	744,837	△ 192,686
賃借料	15,106,227	15,572,209	△ 465,982
保険料	32,556	43,290	△ 10,734
諸謝金	378,200	393,400	△ 15,200
租税公課	1,391,150	1,836,000	△ 444,850
支払負担金	2,289,932	2,509,365	△ 219,433
委託費	30,227,230	34,292,282	△ 4,065,052
手数料	73,500	114,500	△ 41,000
筆耕翻訳料	429,669	657,304	△ 227,635
雑費	20,841	11,660	9,181

② 管理費	6,787,819	6,740,043	47,776
役員報酬	100,000	100,000	0
給料手当	1,265,554	1,245,275	20,279
賞与引当金繰入額	82,486	79,721	2,765
福利厚生費	192,200	200,910	△ 8,710
会議費	1,740,281	1,619,033	121,248
旅費交通費	107,840	1,100	106,740
通信運搬費	279,415	345,364	△ 65,949
減価償却費	39,969	74,879	△ 34,910
消耗品費	286,984	400,077	△ 113,093
印刷製本費	29,590	68,750	△ 39,160
光熱水料費	61,346	82,760	△ 21,414
賃借料	1,757,620	1,696,338	61,282
諸謝金	28,336	72,325	△ 43,989
支払負担金	2,500	74,500	△ 72,000
委託費	519,456	460,056	59,400
手数料	294,242	218,955	75,287
経常費用計	108,507,009	115,955,170	△ 7,448,161
評価損益等調整前当期経常増減額	1,817,946	849,793	968,153
当期経常増減額	1,817,946	849,793	968,153
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
固定資産除却損	0	2	△ 2
経常外費用計	0	2	△ 2
当期経常外増減額	0	△ 2	2
当期一般正味財産増減額	1,817,946	849,791	968,155
一般正味財産期首残高	3,845,126	2,995,335	849,791
一般正味財産期末残高	5,663,072	3,845,126	1,817,946
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	2,904,591	2,904,591	0
受取民間助成金	2,500,000	0	2,500,000
民間助成金返還額	0	△ 150,000	150,000
一般正味財産への振替額	△ 5,267,391	△ 9,257,769	3,990,378
当期指定正味財産増減額	137,200	△ 6,503,178	6,640,378
指定正味財産期首残高	250,000,000	256,503,178	△ 6,503,178
指定正味財産期末残高	250,137,200	250,000,000	137,200
III 正味財産期末残高	255,800,272	253,845,126	1,955,146

**正味財産増減計算書内訳表**  
令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
	N P E C事業			
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益	871,377	2,033,214		2,904,591
基本財産受取利息	871,377	2,033,214		2,904,591
② 特定資産運用益	0	243		243
特定資産受取利息		243		243
③ 事業収益	29,830,000	0		29,830,000
受取地方公共団体委託金	10,100,000			10,100,000
その他事業収益	19,730,000			19,730,000
④ 受取補助金等	72,832,279	4,756,842		77,589,121
受取地方公共団体補助金	69,969,479	4,756,842		74,726,321
受取民間補助金	500,000	0		500,000
受取UNEP支援金	0			0
受取UNEP支援金振替額	0			0
受取民間助成金振替額	2,362,800			2,362,800
⑤ 為替差益	0	0		0
為替差益	0			0
⑥ 雑収益	0	1,000		1,000
雑収益	0	1,000		1,000
経常収益計	103,533,656	6,791,299		110,324,955
(2) 経常費用				
① 事業費	101,719,190	0		101,719,190
給料手当	28,550,575			28,550,575
臨時雇賃金	1,649,116			1,649,116
賞与引当金繰入額	2,056,316			2,056,316
退職給付費用	2,302,723			2,302,723
福利厚生費	9,781,122			9,781,122
会議費	37,750			37,750
旅費交通費	3,257,848			3,257,848
通信運搬費	291,084			291,084
減価償却費	359,725			359,725
消耗品費	1,707,260			1,707,260
修繕費	119,800			119,800
印刷製本費	1,104,415			1,104,415
光熱水料費	552,151			552,151
賃借料	15,106,227			15,106,227
保険料	32,556			32,556
諸謝金	378,200			378,200
租税公課	1,391,150			1,391,150
支払負担金	2,289,932			2,289,932
委託費	30,227,230			30,227,230
手数料	73,500			73,500
筆耕翻訳料	429,669			429,669
雑費	20,841			20,841

② 管理費	0	6,787,819	6,787,819
役員報酬		100,000	100,000
給料手当		1,265,554	1,265,554
賞与引当金繰入額		82,486	82,486
福利厚生費		192,200	192,200
会議費		1,740,281	1,740,281
旅費交通費		107,840	107,840
通信運搬費		279,415	279,415
減価償却費		39,969	39,969
消耗品費		286,984	286,984
印刷製本費		29,590	29,590
光熱水料費		61,346	61,346
賃借料		1,757,620	1,757,620
諸謝金		28,336	28,336
支払負担金		2,500	2,500
委託費		519,456	519,456
手数料		294,242	294,242
経常費用計	101,719,190	6,787,819	108,507,009
評価損益等調整前当期経常増減額	1,814,466	3,480	1,817,946
当期経常増減額	1,814,466	3,480	1,817,946
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
固定資産除却損	0		0
経常外費用計	0		0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,814,466	3,480	1,817,946
他会計振替額			0
当期一般正味財産増減額	1,814,466	3,480	1,817,946
一般正味財産期首残高			3,845,126
一般正味財産期末残高			5,663,072
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	871,377	2,033,214	2,904,591
受取民間助成金	2,500,000		2,500,000
民間助成金返還額	0		0
一般正味財産への振替額	△ 3,234,177	△ 2,033,214	△ 5,267,391
当期指定正味財産増減額	137,200	0	137,200
指定正味財産期首残高			250,000,000
指定正味財産期末残高			250,137,200
III 正味財産期末残高			255,800,272

(注) 貸借対照表を公益目的事業会計及び法人会計ごとに区分していないため、一般正味財産期首残高、一般正味財産期末残高、指定正味財産期首残高、指定正味財産期末残高及び正味財産期末残高は合計欄のみ記載している。

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券……………償却原価法（定額法）によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品……………定額法

ソフトウェア……………法人内における利用可能期間（5年）に基づく定額法

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金……………職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

退職給付引当金……………職員の退職給付の支給に備えるため、期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理については、税込方式によっている。

### 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	円	円	円	円
現金預金	2,044,042	0	△8,591	2,035,451
投資有価証券	247,955,958	18,920	△10,329	247,964,549
小計	250,000,000	18,920	△18,920	250,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	12,507,235	2,302,723	0	14,809,958
船の科学館助成金引当資産	0	137,200	0	137,200
小計	12,507,235	2,439,923	0	14,947,158
合計	262,507,235	2,458,843	△18,920	264,947,158

### 3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産	円	円	円	円
現金預金	2,035,451	(2,035,451)	(0)	(0)
投資有価証券	247,964,549	(247,964,549)	(0)	(0)
小計	250,000,000	(250,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	14,809,958	(0)	(0)	(14,809,958)
船の科学館助成金引当資産	137,200	(137,200)	(0)	(0)
小計	14,947,158	(137,200)	(0)	(14,809,958)
合計	264,947,158	(250,137,200)	(0)	(14,809,958)

### 4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	7,982,349 円	5,175,588 円	2,806,761 円
ソフトウェア	740,256 円	422,657 円	317,599 円
合計	8,722,605 円	5,598,245 円	3,124,360 円

### 5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
国債	円	円	円
超長期国債20年第141回	107,924,670	111,488,400	3,563,730
超長期国債20年第148回	20,018,000	20,190,000	172,000
超長期国債20年第155回	39,901,100	37,768,000	△ 2,133,100
超長期国債20年第159回	40,000,000	35,476,000	△ 4,524,000
超長期国債20年第170回	40,120,779	31,956,000	△ 8,164,779
合計	247,964,549	236,878,400	△ 11,086,149

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期増加額	当期減少額	当期末 残高	貸借対照表上の記載区分
令和6年度公益財団法人環日本海環境協力センター事業費補助金	富山県	円 0	円 74,726,321	円 74,726,321	円 0	—
市民と協働した富山県射水市六渡寺海岸における漂着ごみの定量化	国立大学法人 鹿児島大学南九州・南西諸島域イノベーションセンター	0	500,000	500,000	0	—
2024年度「海の学び特別サポートプログラム」	公益財団法人日本海事科学振興財団 船の科学館	0	2,500,000	2,362,800	137,200	指定正味財産
合計		0	77,726,321	77,589,121	137,200	

7 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内容	金額
経常収益への振替額	円
基本財産受取利息	2,904,591
受取民間助成金	2,362,800
合計	5,267,391

## 附属明細書

### 1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

### 2 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	2,039,151	2,138,802	2,039,151	0	2,138,802
退職給付引当金	12,507,235	2,302,723	0	0	14,809,958

# 財 産 目 録

令和7年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>			
現金預金	普通預金 富山第一銀行ニューセンター支店 北陸銀行県庁内支店 富山第一銀行本店	運転資金 運転資金 運転資金	11,748,263 2,884,569 111,965
未収金	富山県他 計11件	委託金等の未収入金	22,108,894
前払費用	■■■■他 計2件	ノートパソコンリース料	16,170
<b>流動資産合計</b>			<b>36,869,861</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b> 現金預金	普通預金 富山第一銀行本店 北陸銀行県庁内支店	管理業務のための財産 管理業務のための財産	2,009,718 25,733
投資有価証券	第141回利付国債外4件	公益目的保有財産であり、必要な範囲内で運用益を管理費の財源として使用	247,964,549
<b>特定資産</b> 退職給付引当資産	定期預金 富山第一銀行ニューセンター支店	職員の退職金支払いの財源として積み立て	14,809,958
船の科学館助成金引当資産	普通預金 富山第一銀行ニューセンター支店	民間助成金の繰越	137,200
<b>その他固定資産</b> 什器備品	パソコン他	公益目的保有財産であり、各事業及び管理業務で使用している共有財産	2,806,761
ソフトウェア	地下水解析ソフトウェア他	公益目的保有財産であり、各事業及び管理業務で使用している共有財産	317,599
長期未収金	■■■■	令和5年度UNEP支援金の未収入金及び為替差益	1,514,100
<b>固定資産合計</b>			<b>269,585,618</b>
<b>資産合計</b>			<b>306,455,479</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金	委託料他	各会計区分における費用等の未払	31,874,176
預り金	職員等からの預かり額	所得税、社会保険料等	318,171
賞与引当金	職員に係るもの	職員に対する賞与の支払いに備えたものであり、公益目的事業及び管理費にまたがる共有負債	2,138,802
<b>流動負債合計</b>			<b>34,331,149</b>
<b>(固定負債)</b>			
長期未払金	■■■■他 計2件	令和3年度委託費の未払金及び為替差損	1,514,100
退職給付引当金	職員に係るもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	14,809,958
<b>固定負債合計</b>			<b>16,324,058</b>
<b>負債合計</b>			<b>50,655,207</b>
<b>正味財産</b>			<b>255,800,272</b>